

P O Z N Á M K Y

k účtovnej závierke

k 31. decembru 2023

I. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodné meno: **OMAPO , občianske združenie**
 IČO: **318 021 92**
 Sídlo: **Dunajská Lužná 259, 900 42 Dunajská Lužná**
 Dátum založenia: **4.1.2000**
 Dátum vzniku: **4.1.2000**
2. Opis hospodár.činnosti: *združovanie občanov za účelom poskytovania poradenstva a vybudovanie agentúry socialnej starostlivosti v danej lokalite*

3. Počet zamestnancov: - priemerný počet za účtovný rok:

osoby	2
	1
	2

 z toho: vedúci pracovníci
 - stav zamestnancov k 31.12.2023:

Štatutárne a dozorné orgány účtovnej jednotky:

Člen štatut.orgánu:
 meno a priezv., funkcia: *Mgr. Andrea Tesáriková - výkonný riaditeľ*

Iné orgány združenia:
 Členovia združenia:
 meno a priezv., funkcia: *JUDr. Krutá*
Ing. Kosterec
Mgr. Tesárik - vykonával pre OZ v roku 2023 dobrovoľnícku činnosť
Ing. Červenáková
Ing. Reptová
Ing. Blecharž - vykonával pre OZ v roku 2023 dobrovoľnícku činnosť
p.Repta, ukončenie činnosti z dôvodu úmrtia 08/2023
Ing. Krakovská - vykonávala pre OZ v roku 2023 dobrovoľnícku činnosť

- .4. Neobmedzené ručenie v spoločnosti: *- v občianskom združení nie je*
5. Právny dôvod na zostavenie účtov.závierky: *- riadna účtovná závierka k 31.12.2023*
6. Dátum schválenia účtov. závierky predch.obdobia: *za rok 2022 bola ÚZ schválená dňa : 12.04.2023*

II. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Zmeny v používaných účtovných zásadách a metódach oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu
 Majetok, vlastné imanie, záväzky,výsledok hospodárenia
zmeny boli len v súlade s opatreniami , ktorými boli ustanovené podrobnosti o postupoch účtovania v neziskových organizáciách.
3. Spôsob oceňovania zložiek majetku (ku dňu zostavenia účtovnej závierky)

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný:

- kúpou: *nebol*
 - vlastnou činnosťou: *nebol*
 - iným spôsobom (ako): *nebol*

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný:

- vlastnou činnosťou: *nebol*
- kúpou: *nebol*
- predaj: *nebol*

Dlh. finančný majetok:

nebol

Zásoby obstarané:

- kúpou: *neboli*
- vlastnou činnosťou: *neboli*
- iným spôsobom: *neboli*

Zákazková výroba:

Pohľadávky:

- krátkodobé pohľ. *menovitou hodnotou*
- dlhodobé pohľ. *neboli*

Krátk. finančný majetok:

- peňažné prostriedky *menovitou hodnotou*
- ceniny *menovitou hodnotou*
- cenné papiere *neboli*

Čas. rozlíšenie aktívne:

- náklady bud.období *menovitou hodnotou*
- príjmy bud.období *menovitou hodnotou*

Závázky:

- krátk.obchodné záv. *menovitou hodnotou*
- dlhod.obchodné záv. *neboli*
- rezervy *neboli*
- dlhopisy *neboli*
- pôžičky *neboli*
- krátkodobé úvery *neboli*
- dlhodobé úvery *neboli*

Čas.rozlíšenie pasívne:

- výdavky bud.období *menovitou hodnotou*
- výnosy bud.období *menovitou hodnotou*

4. Odpisový plán dlhodobého majetku:

Majetok v účtovníctve sa odpisuje rovnomerne mesačným účtovaním o odpisoch.

Daňové odpisovanie sa uskutočňuje v zmysle zákona o dani z príjmov.

Jednotlivé druhy majetku v účt. už odpísaný, v evidencii majetku

- softvér *nie je*
- goodwill *nie je*
- stavby *nie sú*
- technolog.zariadenia *už odpísaný, v evidencii majetku*
- kancelárska technika *4 roky.*
- dopravné prostriedky *4 roky, odpisovaný*
- inventár *evidencia majetku*

5. Dotácie a dary psokynuté obč. združeniu v roku 2023

Dotácie na základe zmluvy: OÚ Dunajská Lužná
OÚ Rovinka
OÚ Kalinkovo
OÚ Miloslavov
OÚ Hamuliakovo

v EUR

22 401,32

4 979,62

3 433,95

6 103,40

3 137,71

0,00

Dary- na základe Dar. Zmlúv

Rezerva do budúcich rokov z preja DHM

2 300,00

Prijaté podielové dane - 2% v roku 2022 vo výške 1 913,19 EUR boli použité na činnosť Sociálneho taxíku v roku 2023. Časť z podielových daní prijatých v roku 2023 nepoužitá v tomto roku boli vo výške 564,13 EUR presunutá do roku 2024

564,13

III. Informácie , ktoré dopĺňujú a vysvetľujú údaje v súvahe

Informácie o aktívach účtovnej jednotky

1. Prehľad o stave a pohybe dlhodobého majetku, oprávok a opravných položiek k nemu vytvorených a prehľad jednotlivých zostatkových hodnôt je v <u>prílohe č.01</u>		22 054,51 EUR
2. Poistenie dlhodobého hmotného majetku:		
Druh majetku:	Druh poistenia:	Roč.poistné
- dopravné prostriedky	poistenie zodpovednosti obč. združenia	179,25 EUR
	zákonné, havarijné	842,09 EUR
3. Informácie o pohľadávkach - ich vekovej štruktúre po lehote splatnosti, ako aj o opravných položkách k pohľadávkam sú v <u>prílohe č.04.</u>		0 EUR
4. Finančný majetok	Banka	3 854,00 EUR
	Pokladňa	1 049,67 EUR
7. Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov:		
- náklady bud.období:	Program Pohoda	EUR
	pre rok 2024 zaplatené v roku 2023	201,60
	s p o l u	201,60
- Výnosy bud. období:	Nákupené vozidlo z dotácii , zaradené v roku 2021 do majetku a postupne sa bude odpisovať 551/083 - 384/691 , nevyčerpané 2%, rezervy z predaného majetku	19 218,08
	s p o l u	19 218,08
Informácie o pasívach účtovnej jednotky		
1 Vlastné imanie spoločnosti je charakterizované v <u>prílohe č.05.</u>		4 779,92 EUR
2. Rozdelenie (vysporiadanie)účtovného zisku (straty) za predchádzajúce účtovné obdobie:	- objem zisku (straty) na rozdelenie (vysporiadanie)	0
	- prídel do fondov - základných prostriedkov a investícií	
	- použitie na vyrovnanie neuhradenej straty min.rokov	
	- dividendy, podiely na zisku (predpis straty k úhrade)	0
	- prevod na nerozdelený zisk (neuhr.stratu) min.rokov	
	s p o l u	0
3. Štruktúra záväzkov podľa druhu a zostatkovej doby splatnosti je rozpracovaná v <u>prílohe č.06.</u>		0
4. Záväzky zabezpečené:		
1. Záložným právom:		0
2. Inou formou		0
(špecifikovať formu)		
5. Tvorba a čerpanie sociálneho fondu:		71,99 EUR
- stav k 1.1.2023 (v EUR)		151,34
- tvorba na ľarchu nákladov		
- dotácia z rezerv OZ		150,04
- účel čerpania - Finančný príspevok na stravu zamestnancom		
- účel čerpania - finančný príspevok na stravu zamestnancom		73,29
- stav k 31.12.2023 (v EUR)		

F.1 Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov:

- výdavky bud.období: 383

s p o l u

0,00
0,00

IV. Informácie , ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

1. Štruktúra tržieb účtovnej jednotky:

- tržby za tovar:

0,00

- tržby z predaja služieb: *sociálna služby - taxík pre občanov*

6 983,00

- tržby za vlast.výrobky:

0,00

s p o l u

6 983,00

2. Štruktúra prijatých príspevkov :

V zmysle zmluvy o súčinnosti pri projekte zabezpečenia prevádzky social. Taxika má obč. združenie v roku 2023 - príspevky od obcí Dunajská Lužná, Hamuliakovo Kalinkovo, Miloslavov a Rovinka mesačné príspevky na prevádzku Soc. Taxika

0

s p o l u

40 056,00
40 056,00

3. Významné položky nákladov

Opis:

nákup PHM

nákup dielov do vozidla

oprava vozidla , servis a odpis vozidla

náklady na poistenie vozidiel, nájom za garáž, telefón

mzdové náklady a náklady na SP a ZP

s p o l u

5 334,77
304,18
10 616,95
1 767,99
41 772,55
59 796,44

N. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému bola účtovná zvierka zostavená:

- zmena spoločníkov účtovnej jednotky nie
- prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti nie
- zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku nie
- začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky nie
- zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky nie
- mimoriadne udalosti, ktoré majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky (napr. živelná pohroma) nie
- získanie alebo odobratie licencií významných pre činnosť účtovnej jednotky nie

Dôsledok vyššie uvedených okolností na majetok účtovnej jednotky

- pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku nie
- zmena výšky rezerv a opravných položiek nie

V tomto období sa OZ zodpovedne správa voči svojim zamestnancom a klientom . OZ neplánuje túto službu prerušiť alebo ukončiť napriek narastajúcim vstupom a personálnym problémom pri činnosti služby Sociálny taxik.

Prehľad o stave a pohybe dlhodobého majetku

v EUR

NÁZOV	Obstarávacia cena				Oprávký/Opravné položky				Zost.cena 31.12.2023
	31.12.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	
1.Pohľadávky za upísané vlastné imanie									
Zriaďovacie náklady									
Aktivované náklady na vývoj									
Softvér	0			1 058,62			0		1 058,62
Oceniteľné práva									
Goodwill									
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok									
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok									
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok									
2. Dlhodobý nehmotný majetok spolu	0,00			1 058,62		0,00	0,00		1 058,62
Pozemky									
Stavby									
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí									
Pestovateľské celky trvalých porastov									
Základné stádo a ťažné zvieratá									
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	45 512,57			45 512,57			23458		23458,06
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok									
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok									
3. Dlhodobý hmotný majetok spolu	45 512,57			45 512,57		0,00	23 458,00		23 458,06
Podielové cenné papiere a podiely									
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely									
4. Dlhodobý finančný majetok spolu									
Majetok spolu	45 512,57		0,00	46 571,19		0,00	23 458,00	0,00	24 516,68
									22 054,51

Príloha č.04

Opravné položky k pohľadávkam

v EUR

	Stav k 31.12.2022	Zmena		Stav k 31.12.2023	Dôvod zmeny
		Prírastky	Úbytky		
OP k pohľadávkam z obch.slyku					
OP k ostatným pohľadávkam					
Spolu	0	0	0	0	

Veková štruktúra pohľadávok

v EUR

Názov	Netto hodnota
Pohľadávky, ku ktorým je tvorená opravná pol.	
Pohľadávky v lehote splatnosti	
Pohľadávky do 90 dní po splatnosti	
Pohľadávky do 180 dní	
Pohľadávky do 360 dní - dotácie obce podľa zmluvy	0
Pohľadávky nad 360 dní	
Spolu	0

Prehľad o stave a pohybe vlastného imania

v EUR

Názov	Stav k 31.12.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2023
Základné imanie- zapísané					0
Základné imanie - nezapísané	464,70				464,70
Fond reprodukcie	4 315,22				4 315,22
Vlastné obchodné podiely (-)					0,00
1. Základné imanie spolu	4 779,92	0,00	0,00	0,00	4 779,92
Emisné ážio (+/-)					0,00
Ostatné kapitálové fondy					0,00
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a zá					0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a					0,00
2. Kapitálové fondy spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonný rezervný fond					0,00
Statutárne a ostatné fondy					0,00
3. Fondy zo zisku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					0,00
4. Hospodárske výsledky minulých rokov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Účtovný zisk / strata za bežné obdobie	0,00				0,00
Vlastné imanie spolu	4 779,92	0,00	0,00	0,00	4 779,92

Prehľad tvorby a použitia rezerv

Rezerva na:	31.12.2022	tvorba	čerpanie	zrušenie	Slav k 31.12.2023	Rok použitia
- nevyčerpané dovolenky + soc.zabezpečenie						
- reklamácie a záručné opravy						
- odstupné						
- nevyfakturované dodávky a služby						
- bonusy, skontá, rabaty						
- zostavenie, overenie a zverejnenie účtovnej závierky						
- ostatné (špecifikovať)						
Spolu	0	0	0	0	0	0

Štruktúra záväzkov

Druh záväzku	Doba splatnosti		
	do 1 roka	1 - 5 rokov	nad 5 rokov
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky			
Dlhodobé záväzky voči ovládanej osobe ovládajúcej osobe a			
Dlhodobé prijaté preddávky			
Dlhodobé zmenky na úhradu			
Ostatné dlhodobé záväzky			
Krátkodobé záväzky z obchodnej činnosti	0,00	x	x
Spolu záväzky	0,00	0	0